

RENDICONTO FINANZIARIO AL 31.12.2020

**FONDAZIONE PASTIFICIO CERERE ONLUS**

P. IVA 09137031002

ATTIVITA'		PASSIVITA'	
Descrizione	Saldo	Descrizione	Saldo
<b>Immobilizzazioni materiali</b>	<b>14.460,70</b>	<b>Immobilizzazioni materiali</b>	<b>13.701,75</b>
<b>Altri beni</b>	<b>14.460,70</b>	<b>F.do amm. Altri beni</b>	<b>13.701,75</b>
<i>Mobili ed arredi</i>	<i>2.000,00</i>	<i>F.do amm. Mobili ed arredi</i>	<i>2.000,00</i>
<i>Macchine uff. elettr. ed elettron.</i>	<i>9.452,46</i>	<i>F.do amm. Macchine ordin. di uff.</i>	<i>9.452,46</i>
<i>Macchine ord. Di Ufficio</i>	<i>1.084,21</i>	<i>F.do Macchine ord. Di Ufficio</i>	<i>325,26</i>
<i>Altre immobilizzazioni materiali</i>	<i>1.924,03</i>	<i>F.do amm. Altre immobilizz. Mat.</i>	<i>1.924,03</i>
<b>Crediti</b>	<b>21.793,89</b>	<b>Disponibilità liquide</b>	<b>10.455,45</b>
<b>Crediti verso clienti</b>	<b>5.433,20</b>	<b>Depositi bancari e postali</b>	<b>10.455,45</b>
<i>ROMA CAPITALE DIP. CULT.</i>	<i>3.885,20</i>	<i>Banca pop. di Sondrio</i>	<i>10.455,45</i>
<i>Bell'Italia 88 Srl</i>	<i>48,00</i>	<b>Patrimonio netto</b>	<b>20.476,32</b>
<i>LUISS LIBERA UNIVERSITA'</i>	<i>1.500,00</i>	<i>Capitale sociale</i>	<i>16.000,00</i>
<b>Crediti verso terzi</b>	<b>16.360,69</b>	<i>Altre riserve</i>	<i>4.476,32</i>
<i>Acconti di imposta Irap</i>	<i>590,49</i>	<i>Perdite a nuovo</i>	<i>(21.034,24)</i>
<i>Credito Iva</i>	<i>15.630,00</i>		
<i>Acconti di imposta IRES</i>	<i>140,20</i>	<b>Debiti</b>	<b>4.374,43</b>
<b>Disponibilità liquide</b>	<b>4.913,03</b>	<b>Debiti verso fornitori</b>	<b>3.903,03</b>
<i>Carta Prepagata prog. "CRISALIDI"</i>	<i>47,57</i>	<b>Debiti Tributarî</b>	<b>471,40</b>
<i>BP di Sondrio dedicata</i>	<i>2.073,79</i>	<i>Debiti v/Erario rit.lav.aut.</i>	<i>471,40</i>
<i>Cassa</i>	<i>2.791,67</i>		
<b>TOTALE</b>	<b>62.201,86</b>	<b>TOTALE</b>	<b>49.007,95</b>
		<b>UTILE D'ESERCIZIO</b>	<b>13.139,91</b>
		<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>62.201,86</b>

COSTI		RICA VI	
Descrizione	Saldo	Descrizione	Saldo
<b>Costi della produzione</b>	<b>79.096,54</b>	<b>Valore della produzione</b>	<b>9.290,45</b>
<b>Acquisti di materie prime sussid.</b>	<b>2.981,76</b>	<b>Ricavi delle vendite e delle prest.</b>	<b>2.623,25</b>
<i>Acquisti beni di consumo</i>	<i>2.354,76</i>	<i>Prestazioni di servizi</i>	<i>2.623,25</i>
<i>Beni &lt; 516,46</i>	<i>557,41</i>	<b>Altri ricavi e proventi</b>	<b>89.667,20</b>
<i>Materiale di pulizia</i>	<i>41,56</i>	<i>Elargizioni liberali</i>	<i>21.805,00</i>
<i>Cancelleria</i>	<i>13,28</i>	<i>Italian Council VII edizione</i>	<i>67.861,21</i>
<i>Covid19 Disp. protezione</i>	<i>14,75</i>		
<b>Acquisizione di servizi</b>	<b>61.517,86</b>		
<i>Manutenzioni e riparazioni</i>	<i>665,00</i>		
<i>Spese di trasporto</i>	<i>56,15</i>		
<i>Rimborsi spese</i>	<i>3.345,93</i>		
<i>Consulenze tecniche</i>	<i>250,00</i>		
<i>Servizi amministrativi</i>	<i>268,68</i>		
<i>Costi per servizi</i>	<i>2.597,99</i>		
<i>Servizi vari commerciali</i>	<i>815,46</i>		
<i>Spese pubblicitarie</i>	<i>249,00</i>		
<i>Assicurazioni</i>	<i>380,00</i>		
<i>Spese progetto LOSING CONTROL</i>	<i>51,93</i>		
<i>Spese viaggio PROG. "CRISALIDI"</i>	<i>40.707,42</i>		
<i>Spese per servizi bancari</i>	<i>2.998,47</i>		
<i>Compensi a terzi</i>	<i>5.836,25</i>		
<i>Spese prog. Giarda Alto</i>	<i>1.293,44</i>		
<i>Alberghi e somm. alimenti</i>	<i>200,00</i>		
<i>Consulenza fiscale contabile</i>	<i>984,67</i>		
<i>Assicurazione autovettura</i>	<i>350,00</i>		
<i>Spese di viaggio</i>	<i>287,47</i>		
<i>Covid 19 sanificazione</i>	<i>180,00</i>		
<b>Godimento beni di terzi</b>	<b>10.002,08</b>		
<i>Royalties, diritti di autore e brev</i>	<i>10.002,08</i>		
<b>Costi per il personale</b>	<b>200,00</b>		
<i>Compensi coll. occasionali</i>	<i>200,00</i>		
<b>Ammortamento delle immobilizzazioni</b>	<b>216,84</b>		
<i>Ammortamento ordin. mobili ed arr.</i>	<i>216,84</i>		
<b>Oneri diversi di gestione</b>	<b>4.178,00</b>		
<i>Imposta di bollo</i>	<i>112,00</i>		
<i>Altri oneri di gestione</i>	<i>2.734,48</i>		
<i>Contributi di assoc. di categoria</i>	<i>1.000,00</i>		
<i>Sanzioni</i>	<i>5,47</i>		
<i>Altre imposte e tasse</i>	<i>326,05</i>		
<b>TOTALE</b>	<b>79.096,54</b>		
<i>UTILE D'ESERCIZIO</i>	<i>13.193,91</i>		
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>92.290,45</b>	<b>TOTALE</b>	<b>92.290,45</b>

Il rendiconto economico finanziario annuale dell'esercizio 2020 è stato redatto dal Consiglio Direttivo secondo le modalità stabilite dallo statuto della Fondazione e contiene, suddivise per voci analitiche ed annotate con estrema precisione e chiarezza, tutte le entrate e le uscite della Fondazione riguardanti l'area istituzionale in quanto sporadicamente viene svolta attività di carattere commerciale. Il rendiconto finanziario è di natura finanziaria, ed espone le entrate e le uscite verificatesi nell'anno classificate secondo lo schema riportato alle pagine 2 e 3 facente parte integrante del "Regolamento di gestione finanziaria" della Fondazione. Il criterio contabile adottato per la registrazione dei fatti di gestione è esclusivamente quello di cassa in base al quale le entrate e le uscite assumono rilevanza nel momento in cui si verificano i relativi movimenti finanziari (incassi o pagamenti). I dati riportati nel rendiconto finanziario corrispondono alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute nel corso dell'anno 2020 e rappresentano il risultato finanziario dell'attività istituzionale svolta dagli organi della Fondazione. Inoltre, a chiusura della relazione illustrativa vengono evidenziate le poste creditorie e debitorie della Fondazione al 31.12.2020, al fine di dare una completa informazione agli associati sulla situazione finanziaria oltre che dalle movimentazioni di cassa/banca in entrata e/o in uscita anche dagli impegni assunti e dai crediti maturati.

Come si evince dal rendiconto finanziario, le entrate maggiormente rilevanti della Fondazione Pastificio Cerere sono costituite dalle elargizioni liberali degli enti che utilizzano gli spazi della fondazione per i loro eventi culturali, pari ad euro € 21.805,00 oltre al progetto ITALIAN COUNCIL VI EDIZIONE che ha generato incassi per €. 67.861,21. Nell'analisi dei costi di gestione della Fondazione Pastificio Cerere assumono particolare importanza: Oneri di gestione per euro 4.178 nei quali si ricomprendono tutte le passività assunte nell'acquisizione e svolgimento dei progetti della fondazione non rientranti nei servizi amministrativi e commerciali, nonché imposte di bollo su atti, contributi ad associazioni di categoria, sanzioni per ritardati pagamenti ed altri oneri straordinari.

Spese progetto Crisalidi, altra voce rilevante pari ad € 40.707,42, comprende tutti i servizi posti in essere necessari all'espletamento del progetto che ha portato i suoi incassi nell'anno 2020.

Altra voce rilevante di costo sono le royalties ed i diritti d'autore versati dalla Fondazione pari ad euro 10.002. Alla data del 31.12.2020 la Fondazione presente crediti tributari per € 16.000 circa costituiti all'95% dal credito iva.

I depositi bancari presentano un saldo negativo della Banca popolare di Sondrio al 31.12.2020 pari ad euro 10.455.